

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2013

1 - Contexto Operacional: A Associação Adventista Norte Brasileira de Prevenção e Assistência à Saúde, é uma Entidade Assistencial, Beneficente e de caráter filantrópico, é uma Associação Civil sem fins lucrativos, declarada de Utilidade Pública pelo decreto Nº 54.643 é composta de 2 unidades sendo Hospital Adventista de Belém - PA e Hospital Adventista de Manaus - AM, cujo os objetivos são: **a)** Difundir e propagar princípios morais, cívicos, éticos, cristãos e de saúde; **b)** Prestar serviços e assistência médico-hospitalares; **c)** Operar planos privados de assistência à saúde através de meios de execução próprios ou mediante contratação e ou credenciamento de terceiros legalmente habilitados e de reembolso de despesas médicas, hospitalares e ambulatoriais a seus beneficiários; **d)** Promover ações na área de saúde e programas de assistência à idosos, de orientação familiar, à maternidade e à infância; **e)** Propiciar Assistência social beneficente, vinculada a área de saúde para pessoas carentes, em seu âmbito de atuação e disponibilidade de recursos; **f)** Combater através de ações e programas de esclarecimentos, de prevenção e de recuperação, os males causados pelo alcoolismo, tabagismo e demais drogas e tóxicos nocivos à saúde; **g)** Promover programas e ações de prevenção, tratamento e erradicação de doenças crônicas, degenerativas, infectocontagiosas e sexualmente transmissíveis; **h)** Promover ações na área de saúde para o desenvolvimento comunitário e social; **i)** Subsidiar na área de saúde atividades beneficentes e filantrópicas desenvolvidas por entidades congêneres no país; **2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis** - As demonstrações contábeis são de responsabilidade da Associação Adventista Norte Brasileira de Prevenção e Assistência à Saúde e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreende os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) normatizados pelo Conselho Federal de Contabilidade e especialmente à Resolução CFC nº 1.409 DOU 01 de 27/09/12 que aprovou a ITG 2002 e atendendo às normas da ANS. Os valores expressos nas demonstrações são em moedas correntes do Brasil, Real excluindo as casas decimais; **3 - Resumo das Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas contábeis adotadas pela Associação Adventista Norte Brasileira de Prevenção e Assistência à Saúde para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes: **4.1 - Receitas e Despesas** - As receitas e despesas foram apuradas pelo regime de competência e refletem valores nominais relativos a serviços, vendas e contribuições, deduzidos os custos sobre as atividades subsidiárias e nela incluídas, além dos valores referidos, outros provenientes de doações, garantia de saúde, serviços hospitalares e outras; **4.2 - Provisões** - Mensalmente é provisionado o risco de perda de valores de contas a receber bem como uma possível despesa que possa ocorrer conforme legislação contábil, onde as provisões apresentam o saldo para Processos Judiciais a importância de R\$1.513.000,00 e Provisão para Contingência Trabalhista a importância de R\$134.000,00, provisão férias e encargos R\$891.967,28, a estimativa das provisões para processos judiciais e contingências trabalhistas foi elaborada pelos assessores jurídicos e análise com base nos processos em andamento e o risco de eventuais condenações. **4.3 - Seguros** - A Associação mantém apólices de seguro para: Edifício, Responsabilidade Civil, Seguro de vida dos colaboradores, Equipamentos e das instalações sendo as principais seguradoras: Tókió Marine seguradora e Mapfre Seguros; **4.4 - Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar** - São valores a serem pagos por atendimentos realizados aos beneficiários do Plano que tivemos conhecimento através da notificação e ou cobrança. **4.5 - Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)** - São valores a serem pagos a rede própria/contratada por atendimentos realizados aos beneficiários do Plano próprio que não tivemos conhecimento conforme norma da ANS. **4.6 - Débitos Diversos** - Totalizada em 26.491.162,79 esta se subdivide em: Pessoal R\$3.181.299,11, Fornecedores R\$13.948.530,65 que corresponde a fornecedores de matéria prima e serviços, R\$4.037.508,92 relacionados a serviços de médicos e

prestadores de serviços hospitalares e R\$5.323.824,11 onde R\$4.852.059,82 ou seja 91,13% referente a honorários médicos e o residual em contas pacientes a pagar e fundos dos colaboradores que serão usados em projetos voltado aos colaboradores. **4.7 - Reservas Patrimoniais** - São reservas Institucionais para atender a uma necessidade que venha a existir tendo como imprevisto; **4.8 - Aplicação das Doações e Subvenções Públicas** - Aplica as subvenções e doações diretamente nas finalidades a que está vinculada. No corrente ano não houve recebimento de subvenção governamental; A Entidade não recebeu recursos sujeitos a restrição ou vinculação por parte do doador; **4.9 - Aplicação dos Recursos** - Aplica integralmente no país os recursos na manutenção de seus objetivos institucionais e mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão; **4.10 - Conserva em Boa Ordem**, pelo prazo de pelo menos 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovam a origem de suas receitas e a efetivação de suas despesas, bem assim a realização de quaisquer outros atos ou operações que venham a modificar sua situação patrimonial; **4.11 - Distribuição de Resultados** - A ASSOCIAÇÃO conforme registrado no seu estatuto não distribui resultados, dividendos, bonificações, participação ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma, bem como, seus dirigentes, conselheiros, sócios e demais beneméritos, não perceberam vantagens ou benefícios, sob qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes fossem atribuídas pelos respectivos atos constitutivos; **4.12 - Apresenta, Anualmente, Declaração de Rendimentos**, em conformidade com o disposto em ato da Secretaria da Receita Federal. Recolhe os tributos retidos sobre os rendimentos por elas pagos ou creditados e a contribuição para a seguridade social relativa aos empregados, bem assim cumpre as obrigações acessórias daí decorrentes. Assegura por meio de determinação estatutária, a destinação de seu patrimônio a outra instituição que atenda às condições para o gozo da imunidade, no caso de incorporação, fusão, cisão ou de encerramento de suas atividades, ou a órgão público; **4.13 - Imobilizado e Intangível** - São registrados pelo custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear, não sendo detectados valores não recuperáveis, Entretanto o grupo de terrenos está demonstrado pelo custo de aquisição acrescido da mais valia resultado do custo atribuído (deemed cost), em conformidade com o Pronunciamento Técnico 37, emitidos pelo CPC, com base em avaliações efetuadas por avaliadores independentes; **4.14 - Provisões Para Perda de Créditos de Liquidação Duvidosa:** O saldo para provisão para perda de créditos de Liquidação Duvidosa totalizou R\$7.303.209,10 e foi constituída com base na média de perda dos últimos 3 anos e a provisão para perda dos valores não circulante totalizou em R\$11.826,27; **4.15 - Aplicações Vinculadas a ANS** - As aplicações Vinculadas a ANS são garantias das provisões técnicas classificadas no Passivo, sendo Eventos a Liquidar avisados há mais de 60 dias e Provisão de Eventos Ocorridos e não Avisados (PEONA) conforme lei vigente; **5 - Depósitos Judiciais e Fiscais** - São Depósitos Judiciais referentes ao processo nº 2005.34.00.015202-0 da 5ª. Vara Federal do Distrito Federal, que visa o reconhecimento da imunidade tributária e para devolução pela União Federal/Fazenda Nacional das contribuições ao PIS; **6 - Débitos Diversos - Passivo Não Circulante** - São parcelas de fornecedores que serão liquidados após o final do exercício subsequente; **7 - Isenções Da Quota Patronal** - O valor da Isenção da Quota Patronal usufruída no corrente ano foi de R\$23.841.056,86 e no ano de 2012 foi R\$19.450.058,84; **8 - Serviços Gratuitos** - Os serviços gratuitos prestados constam nos registros contábeis e sistemas auxiliares da Associação Adventista Norte Brasileira de Prevenção e Assistência à Saúde, estando os custos registrados nas despesas operacionais. **9 - Eventos Subsequentes** - Não houve eventos subsequentes que possa vir a ter efeito relevante sobre a situação financeira e os resultados futuros da entidade.

Leonino Barbosa Santiago - Presidente

Cairton de Oliveira - Ecônomo

Jose de Sousa Miranda Junior - Contador - CRC/MA 011769/O-T-PA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Examinamos as demonstrações contábeis da ASSOCIAÇÃO ADVENTISTA NORTE BRASILEIRA DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas Demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais Notas Explicativas. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis:** A administração da ASSOCIAÇÃO ADVENTISTA NORTE BRASILEIRA DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. **Responsabilidade dos auditores independentes:** Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da ASSOCIAÇÃO ADVENTISTA NORTE BRASILEIRA DE

PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da ASSOCIAÇÃO ADVENTISTA NORTE BRASILEIRA DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Opinião:** Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequação, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO ADVENTISTA NORTE BRASILEIRA DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE em 31 de dezembro de 2013, o desempenho de suas operações e os seus Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Ananindeua (PA), 20 de março de 2014.

Anend Auditores Independentes SS
CRC/RJ - 003550/S-PAAssociação Adventista Norte Brasileira de Prevenção e Assistência à Saúde
CNPJ 83.367.342/0001-71 - Sede: Rodovia Mário Covas, 400 - Coqueiro - Ananindeua - PA.

Última

EXMAM-EXPORTADORA DE MADEIRAS AMAZÔNICA LTDA
NÚMERO DE PUBLICAÇÃO: 665322

COMUNICADO

A EXMAM-EXPORTADORA DE MADEIRAS AMAZÔNICA LTDA, CNPJ 04.756.631/0002-77, torna público que recebeu da SEMA/PA, a Licença de Operação de nº 8427/2014 até a data de 23/03/2016 para a atividade de desdobra de madeira em tora para madeira serrada/laminada/faqueada, localizada a Rua da Cerâmica nº400 bairro União - MARITUBA-PA.

E J DA SILVA GUIMARAES MADEIREIRA E SERVIÇOS - ME
NÚMERO DE PUBLICAÇÃO: 665614

Estabelecida no Ramal do Japim SN, Bairro Vila do Cristal

Município de Viseu\Pa, CNPJ-17.332.342/0001-01, Tornar Público que Requeiru junto a SEMA Outorga de L.O à Atividade de Desdobra e Beneficiamento de Madeiras, Processo Nº 2013/022555 em 16/07/2013.

ANTONIO ALMEIDA PIMENTEL
NÚMERO DE PUBLICAÇÃO: 665446

Brasileiro, solteiro, portador da cédula de identidade nº 4184998 SSP/PA e CPF nº 459.172.212-00 proprietário do imóvel rural denominado de **LOTE 30 DA GLEBA 33 TAM (FAZENDA**

ARREPENDIDA), imóvel este registrado na matrícula nº 1383 livro 02 AG desta comarca de Pacajá - PA, vem através de esta tornar publico pedido de Licença de Atividade Rural-LAR junto à secretaria de estado de meio ambiente - SEMA UNRE - 3.

ITAMAR GOMES SILVA
NÚMERO DE PUBLICAÇÃO: 665310

Itamar Gomes Silva CPF 672.726.572-00 torna público que requereu a SEMAT/PA. LO para realizar Lavra e Beneficiamento de Ouro no Garimpo Ig do Jacú, Mun Jacareacanga. Processo 001/2014.